財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針
（1）固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定額法により償却している
（2）消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
施設設備引当資産	36,232,482	15,000,000	0	51,232,482
バス購入引当資産	1,999,280	0	0	1,999,280
整備交付金引当資産	11,005,700	0	0	11,005,700
人件費引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
保育補助者雇上支援事業積立金	115,405,229	48,577,665	61,863,058	102,119,836
小計	174,642,691	63,577,665	61,863,058	176,357,298
合計	174,642,691	63,577,665	61,863,058	176,357,298

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	（うち指定正味財産からの充当額）	（うち一般正味財産からの充当額）	（うち負債に対応する額）
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
施設設備引当資産	51,232,482	0	(51,232,482)	0
バス購入引当資産	1,999,280	0	(1,999,280)	0
整備交付金引当資産	11,005,700	0	(11,005,700)	0
人件費引当資産	10,000,000	0	(10,000,000)	0
保育補助者雇上支援事業積立金	102,119,836	(102,119,836)	0	0
小計	176,357,298	(102,119,836)	(74,237,462)	0
合計	176,357,298	(102,119,836)	(74,237,462)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	372,468,285	235,861,129	136,607,156
建物付属設備	234,804,041	229,040,349	5,763,692
構築物	28,468,381	20,215,558	8,252,823
車両運搬具	16,792,701	16,792,699	2
什器備品	23,605,019	20,672,370	2,932,649
合計	676,138,427	522,582,105	153,556,322

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
民間保育園等物件費補助金	京都市	−1,842,751	408,258,833	407,334,249	−918,167	一般正味財産（未払金）
八瀬野外保育センター運営事業補助金	京都市	8,580,500	18,189,000	17,675,000	9,094,500	一般正味財産（未収金）
障害児保育相談事業補助金	京都市	8,383,000	16,789,000	16,777,500	8,394,500	一般正味財産（未収金）
給食業務巡回相談事業補助金	京都市	2,280,000	4,590,000	4,575,000	2,295,000	一般正味財産（未収金）
保育補助者雇上支援事業（貸付）補助金	京都市	42,397,000	29,627,000	42,397,000	29,627,000	一般正味財産（未収金）
専門的知見に係る相談事業補助金	京都市	−2,464,000	476,000	−2,464,000	476,000	一般正味財産（未収金）
受託料						
保育所職員等研修業務受託料	京都市	12,782,407	12,782,407	12,782,407	12,782,407	一般正味財産（未収金）
障害児訪問調査受託料	京都市	0	7,600,950	7,600,950	0	一般正味財産（未収金）
就職フェア受託料	京都市	1,018,000	1,413,000	1,018,000	1,413,000	一般正味財産（未収金）
就業継続・再就業支援研修受託料	京都市	510,000	510,000	510,000	510,000	一般正味財産（未収金）
保育士試験合格者就職支援実技研修受託料	京都市	509,000	509,000	509,000	509,000	一般正味財産（未収金）
保育人材ｻﾎﾟｰﾄｾﾝﾀｰ設置運営業務受託料	京都市	11,203,000	17,008,000	11,203,000	17,008,000	一般正味財産（未収金）
助成金・負担金						
地方組織強化費	全私保連	0	2,029,300	2,029,300	0	
負担金	保育士会	0	4,300,000	4,300,000	0	
合計		83,356,156	524,082,490	526,247,406	81,191,240	

7. 指定正味財産から一般財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
受取補助金振替額	28,731,388
合計	28,731,388

8. 退職給付制度
（1）退職給付制度
中小企業退職金共済制度を採用している。

附属明細書

1. 特定資産の明細

注記に記載のため、省略

2. 引当金の明細

該当なし